

Cylock ApS

Klejsgårdvej 22
7130 Juelsminde

Årsrapport
30. august 2017 - 31. marts 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/08/2018

Ebbe Bouman
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Cylock ApS
Klejsgårdvej 22
7130 Juelsminde

CVR-nr: 38899546
Regnskabsår: 30/08/2017 - 31/03/2018

Revisor

Revisto Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sandøvej 1B
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 35465979
P-enhed: 1019976161

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30. august 2017 til 31. marts 2018 for Cylock ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. august 2017 til 31. marts 2018.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldte.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er mit ansvar og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 05/07/2018

Direktion

Erling Nielsen

Bestyrelse

Erling Nielsen

Erling Lorenzen Petersen

Mik Carl Achton-Boel

Palle Hansen

Ebbe Bouman Hindrup

Stephan Winther

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Cylock ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cylock ApS for regnskabsåret 30. august 2017 til 31. marts 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 05/07/2018

Jesper Sand , mne33731
Statsautoriseret revisor
Revisto Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 35465979

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været udvikling af produkt med henblik på kommercialisering af intelligente løsninger inden for parkering, låseanordninger m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2017/2018 udviser et underskud, hvilket af selskabets ledelse opfattes som værende tilfredsstillende. Det realiserede underskud har været forventet af selskabets ledelse.

Der forventes af selskabets ledelse, henset til selskabets udvikling, et tilsvarende resultat for kommende regnskabsperiode. Idet det er selskabets første regnskabsperiode, indeholder årsregnskabet ingen sammenligningstal.

Selskabet har i regnskabsåret påbegyndt udførelsen af et udviklingsprojekt, der skal hjælpe med at skabe sikre rammer for parkering af cykler. Der udvikles en stander, der specialudvikles til at kunne bruges med smarte låsemekanismer til sikring af cyklerne. Det er selskabets erfaringer, at der fortsat skal udvikles på software, elektronik og mekanik, inden der kan lanceres et fuldt brugbart produkt på markedet.

I forhold til produktets fremdrift, kan det konstateres, at der er interesse fra instanser inden for den offentlige sektor. Det har været interesse fra kommunerne København, Odense, Aalborg og Vejle. Der er desuden opsat ti aktive demosystemer i Riga, Stockholm, Rotterdam og Danmark. Inden for en femårig periode, forventes produktet afsluttet og klar til markedet.

Der eksisterer således en efterspørgsel efter produktet, der forventes udrullet i Danmark, Sverige samt Norge. De nævnte markeder forventes at kunne generere en årlig omsætning på t.kr. 51.800.

Der er ikke efter regnskabs afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Idet det er selskabets første regnskabsperiode, indeholder årsregnskabet ingen sammenligningstal.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, værdiansættes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter posten andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler. Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen m.v. Øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Selskabets solidariske hæftelse for danske kildeskatter i forbindelse med koncernens sambeskattede indkomst oplyses i noten om eventualforpligtelser.

Balance

Erhvervede patenter og rettigheder

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over patentperioden, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 20 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Udviklingsprojekter under udførelse

Udviklingsprojekter under udførelse måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Udviklingsprojekter afskrives over en tiårig periode fra det tidspunkt, hvor udviklingsprojektet er færdigudviklet.

Udviklingsprojekter under udførelse nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved salg af udviklingsprojekter under udførelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide midler, indeståender på anfordringskonti i pengeinstitutter, andre kortfristede værdipapirer med en oprindelig løbetid på mindre end tre måneder samt kassekreditter. Likvide midler indregnes i balancen til den nominelle værdi.

Selskabets sikkerhedsstillelser og pantsætninger over for pengeinstitut oplyses i noten om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed med angivelse af aktivernes regnskabsmæssige værdi.

Selskabsskat og aktuel skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, selskabsdeltagere og ledelse, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 30. aug. 2017 - 31. mar. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttoresultat		-63.233
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.896
Resultat af ordinær primær drift		-81.129
Øvrige finansielle omkostninger		-1.016
Ordinært resultat før skat		-82.145
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-82.145
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-82.145
I alt		-82.145

Balance 31. marts 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		71.586
Udviklingsprojekter under udførelse		327.615
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	399.201
Anlægsaktiver i alt		399.201
Andre tilgodehavender		95.302
Periodeafgrænsningsposter		6.000
Tilgodehavender i alt		101.302
Likvide beholdninger		1.556
Omsætningsaktiver i alt		102.858
Aktiver i alt		502.059

Balance 31. marts 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		150.000
Reserve for udviklingsomkostninger		327.615
Overført resultat		-409.760
Egenkapital i alt		67.855
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		424.204
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		434.204
Gældsforpligtelser i alt		434.204
Passiver i alt		502.059

Egenkapitalopgørelse 30. aug. 2017 - 31. mar. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for udviklingsomkostninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	150.000		0	150.000
Egenkapital overført til reserver		327.615	-327.615	0
Årets resultat	0		-82.145	-82.145
Egenkapital, ultimo	150.000	327.615	-409.760	67.855

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter og rettigheder	Udviklingsprojekter under opførelse	kr.
Kostpris primo	0		0
Tilgang	89.482		327.615
Afgang	0		0
Kostpris ultimo	89.482		327.615
Af- og nedskrivning primo	0		0
Årets afskrivning	-17.896		0
Af- og nedskrivning ultimo	-17.896		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	71.586		327.615

Særlige forudsætninger for indregning af udviklingsprojekt under udførelse

Selskabet har i regnskabsåret påbegyndt udførelsen af et udviklingsprojekt, der forventes afsluttet inden for en femårig periode.

Der eksisterer en aktuel efterspørgsel på det danske marked fra blandt andet offentlige instanser. Der er aktuelt opsat flere demosystemer, og produktet forventes udrullet i Danmark, Sverige og Norge efter udviklingsperioden.

De nævnte markeder forventes at kunne generere en årlig omsætning på t.kr. 51.800.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende kontorbygninger. Lejekontrakten har en opsigelsesperiode på seks måneder, og den samlede eventualforpligtelse herved udgør t.kr. 6.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt haft én ansat.